


| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>351197918</p> | |  <p>1B4F4288C14DD801</p> |

| | |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: |
| 1.1 | Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym |
| 1.2 | Kraków |
| 1.3 | Popławskiego 17 30-818 Kraków |
| 1.4 | Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym w Krakowie realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2019 r. poz. 1481) oraz w przepisach wydanych na jej podstawie oraz Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 1 lutego 2013 r. w sprawie szczegółowych zasad działania publicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych, w tym publicznych poradni specjalistycznych (Dz.U. 2013 poz. 199. z późn. zm.) |
| 2 | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. |
| 3 | Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe/łącznie * |

* niepotrzebne skreślić

| | |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | <p>Zarządzenie Dyrektora Specjalistycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym w Krakowie w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Specjalistycznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym w Krakowie na podstawie art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 351), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)</p> <p>Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. środki trwałe - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia 2. wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia 3. nieruchomości zaliczane do inwestycji - wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR 4. wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR 5. udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - nie dotyczy 6. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - nie dotyczy 7. inwestycje krótkoterminowe - nie dotyczy 8. należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych - nie dotyczy 9. należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy - nie dotyczy 10. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały - nie dotyczy 11. metody ustalania wartości rozchodu materiałów - nie dotyczy 12. amortyzacja środków trwałych - metoda liniowa 13. amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - metoda liniowa 14. częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych - miesięcznie 15. częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych - miesięcznie |
| 5 | <p>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekui Przedszkolnym sporządza sprawozdania jednostkowe za okres od stycznia do grudnia 2019 r. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.</p> |

II.**Dodatkowe informacje i objaśnienia:**


- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- 1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
- 1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat
- 1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
- 1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
- 1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
- 1.16 inne informacje
- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- 2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 2.4 informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
- 2.5 inne informacje
- 3 inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
4. Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekach Przedszkolnym w Krakowie składa noty do informacji dodatkowej o nr 1.1a, 1.1b, 1.15, 3a, 3e, 3f

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiek przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków | | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 351197918 | | |  164604B18EDBE8B1 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| Lp. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych | 1 413 655,82 | |
| 2. | nagrody jubileuszowe (par. 401) | 38 852,56 | |
| 3. | odprawy emerytalne i rentowe (par. 401) | 49 828,07 | |
| 4. | dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404) | 106 787,61 | |
| 5. | składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412) | 278 874,28 | |
| 6. | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302) | 699,58 | |
| 7. | koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428) | 0,00 | |
| 8. | koszty szkoleń (par. 470) | 5 500,00 | |
| 9. | koszty dofinansowania do studiów (par. 430) | 0,00 | |
| | Razem: | 1 894 197,92 | |


Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

2020-03-24

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiek przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków</p> | <p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> | <p>Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>351197918</p> | |  <p>8EA19163754C35D4</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

| Lp. | Rzeczowy majątek trwały | Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1) | w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2) | Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3) | Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4) | Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5) | w tym: konto 016 Dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3) | Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II) | Pozostałe środki trwałe (konto księgowo 013, 014) |
|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Wartość początkowa | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 802,13 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 221,47 |
| 1 | nabycie (zakup z inwestycji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | poniesione nakłady** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 3 | przesunięcia wewnętrzne* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 199,47 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | rozliczone inwestycje** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | inwestycje zaniechane** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256 023,60 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Umorzenia | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220 802,13 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 221,47 |
| 1 | amortyzacja okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| 2 | aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | przesunięcia wewnętrzne* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 199,47 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256 023,60 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <u>Odpisy aktualizujące wartość</u> | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Stan na koniec roku (BZ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <u>Wartość netto</u> | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

2020-03-24

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczęćka i podpis Dyrektora

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiek przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków | | Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | | | | | Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 351197918 | | | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |
| Lp. | Wartości Niematerialne i Prawne, w tym: | prawa autorskie | prawa do znaków towarowych | licencje | prawa do wzorów zdobniczych | inne | Razem | Wartości niematerialne i prawne umarżone jednorazowo |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| <i>Wartość początkowa</i> | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 499,23 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zakupy bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | przesunięcia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 1 | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | przesunięcia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 499,23 |
| <i>Umorzenia</i> | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 499,23 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | umorzenie bieżące podlegające amortyzacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | przesunięcia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 4 | przesunięcia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 499,23 |
| <i>Odpisy aktualizujące wartość</i> | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na początek roku | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

2020-03-24

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczęćka i podpis Dyrektora

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiek przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków | Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2019 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | Nota nr 3a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. |
| Numer identyfikacyjny REGON 351197918 | |  FAB8B12F78A52456 |
| 1 | 3 | |
| Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach: | Stan na koniec roku obrotowego 26,71 | |


*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

2020-03-24

Pieczątką i podpis gł. Księgowego

data

Pieczątką i podpis Dyrektora

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiekui Przeszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków</p> | <p>Struktura przychodów</p> | <p>Nota nr 3e do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">351197918</p> | |  <p>87188411C2514BA7</p> |
| <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> | | |

| Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | | |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZIS) w tym: | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | przychody z najmu i dzierżawy mienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | opłaty za zarząd | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | odpłatność za żywienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | sprzedaż usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Inne przychody operacyjne | | | | | |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Inne przychody operacyjne (poz. D III R ZIS), w tym | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | opłaty za dzierżawę, najem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | kary umowne, odszkodowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe | 2 049,00 | 2 049,00 | 22,00 | 22,00 |
| 5 | rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | rozwiązanie (wyksięgowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | pozostałe | 450,45 | 450,45 | 486,30 | 486,30 |
| | Razem: | 2 499,45 | 2 499,45 | 508,30 | 508,30 |

| Przychody finansowe | | | | | |
|---------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Przychody finansowe (poz. G R ZIS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |


| | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | Dywidendy i udziały w zyskach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zysk na sprzed. Udziałów i akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | odsetki za zwłokę | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | odsetki bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2020-03-24

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna dla Dzieci w Wiek Przedszkolnym Popławskiego 17 30-818 Kraków</p> | <p>Struktura kosztów</p> | <p>Nota nr 3f do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>351197918</p> | |  <p>61B08F6FC07449A2</p> |
| <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p> | | |

| Struktura kosztów usług obcych | | | | | |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|
| Lp. | Usługi obce (poz. B III R ZiS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | zakup usług remontowych | 1 279,20 | 1 279,20 | 405,90 | 405,90 |
| 2 | opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | usługi zdrowotne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet) | 1 143,47 | 1 143,47 | 1 069,52 | 1 069,52 |
| 5 | ekspertyzy, analizy, opinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | pozostałe | 30 644,14 | 30 644,14 | 30 492,34 | 30 492,34 |
| | Razem: | 33 066,81 | 33 066,81 | 31 967,76 | 31 967,76 |

| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Pozostałe koszty operacyjne (poz. E II R ZIS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | kary umowne, wypłacone odszkodowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Koszty finansowe | | | | | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Koszty finansowe (poz. H R ZiS) | stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | odsetki bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2020-03-24

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora